## PEF 2026-2029

| | 2026 | | | 2027 | | | 2028 | | | 2029 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Giaglione | | | Giaglione | | | Giaglione | | | Giaglione | | |
| | Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune | Costi del/i Comune/i | Ciclo integrato RU (TOT PEF) | Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune | Costi del/i Comune/i | Ciclo integrato RU (TOT PEF) | Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune | Costi del/i Comune/i | Ciclo integrato RU (TOT PEF) | Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune | Costi del/i Comune/i | Ciclo integrato RU (TOT PEF) |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati ***CRT*** | 10.072 | - | 10.072 | 9.895 | - | 9.895 | 9.895 | - | 9.895 | 9.895 | - | 9.895 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani ***CTS*** | 11.109 | - | 11.109 | 10.946 | - | 10.946 | 10.946 | - | 10.946 | 10.946 | - | 10.946 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani ***CTR*** | 4.983 | - | 4.983 | 5.262 | - | 5.262 | 5.262 | - | 5.262 | 5.262 | - | 5.262 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate ***CRD*** | 36.114 | - | 36.114 | 35.653 | - | 35.653 | 35.653 | - | 35.653 | 35.653 | - | 35.653 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 $CTS\,\Delta^{exp}{}_{TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CO^{EXP}{}_{116.TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 $CQ^{EXP}{}_{TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 $CO_{ANT.TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COnew^{EXP}{}_{TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti non sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COI^{EXP}{}_{TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fattore di Sharing ***b*** | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti ***AR*** | 318 | - | 318 | 388 | - | 388 | 388 | - | 388 | 388 | - | 388 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance $AR_{sc}$ | 8.754 | - | 8.754 | 8.360 | - | 8.360 | 8.360 | - | 8.360 | 8.360 | - | 8.360 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing $b(AR_a + AR_{sc,a})$ | 4.990 | - | 4.990 | 4.811 | - | 4.811 | 4.811 | - | 4.811 | 4.811 | - | 4.811 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili $RCtot_{TV}$ | - | - | - | 1.233 | - | 1.233 | - | - | - | - | - | - |
| di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile $RC_a(T\text{-}Tmax)_{pre.TV.a}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | | 5.729 | 5.729 | | 5.818 | 5.818 | | 5.695 | 5.695 | | 5.695 | 5.695 |
| **∑TVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif** | **57.288** | **5.729** | **63.017** | **58.178** | **5.818** | **63.996** | **56.945** | **5.695** | **62.640** | **56.945** | **5.695** | **62.640** |
| | | | | | | | | | | | | |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio ***CSL*** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti ***CARC*** | 1.508 | 4.235 | 5.743 | 1.584 | 4.362 | 5.946 | 1.584 | 4.362 | 5.946 | 1.584 | 4.362 | 5.946 |
| Costi generali di gestione ***CGG*** | 1.728 | 1.713 | 3.441 | 1.731 | 1.357 | 3.089 | 1.731 | 1.357 | 3.089 | 1.731 | 1.357 | 3.089 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili ***CCD*** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Altri costi $CO_{AL}$ | - | 2.527 | 2.527 | - | 2.711 | 2.711 | - | 2.711 | 2.711 | - | 2.711 | 2.711 |
| Costi comuni ***CC*** | 3.236 | 8.475 | 11.711 | 3.316 | 8.430 | 11.746 | 3.316 | 8.430 | 11.746 | 3.316 | 8.430 | 11.746 |
| Ammortamenti ***Amm*** | 5.743 | - | 5.743 | 8.257 | - | 8.257 | 7.301 | - | 7.301 | 6.816 | - | 6.816 |
| Accantonamenti ***Acc*** | - | - | - | - | 71 | 71 | - | 71 | 71 | - | 71 | 71 |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | - | - | - | - | 71 | 71 | - | 71 | 71 | - | 71 | 71 |
| - di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Remunerazione del capitale investito netto ***R*** | 3.274 | 152 | 3.426 | 4.354 | 140 | 4.494 | 3.784 | 140 | 3.924 | 3.280 | 140 | 3.421 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso $R_{LIC}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 $CK_{proprietari}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale ***CK*** | 9.017 | 152 | 9.170 | 12.611 | 211 | 12.822 | 11.085 | 211 | 11.296 | 10.096 | 211 | 10.307 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CO^{EXP}{}_{116.TF}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 $CQ^{EXP}{}_{TF}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 $CO_{ANT-TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COnew^{EXP}{}_{TV}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COI^{EXP}{}_{TF}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi $RCtot_{TF}$ | 3 | - | 3 | 139 | - | 139 | - | - | - | - | - | - |
| di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa $RC_a(T\text{-}Tmax)_{pre.TF.a}$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | | 1.226 | 1.226 | | 1.607 | 1.607 | | 1.440 | 1.440 | | 1.341 | 1.341 |
| **∑TFa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif** | **12.257** | **9.853** | **22.110** | **16.065** | **10.248** | **26.313** | **14.400** | **10.082** | **24.482** | **13.412** | **9.983** | **23.394** |
| | | | | | | | | | | | | |
| ***∑Ta= ∑TVa + ∑TFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif*** | **69.545** | **15.582** | **85.127** | **74.243** | **16.066** | **90.309** | **71.345** | **15.776** | **87.122** | **70.357** | **15.677** | **86.034** |
| ***∑Ta= ∑TVa + ∑TFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif*** | **69.545** | **15.582** | **85.127** | **74.243** | **16.066** | **90.309** | **71.345** | **15.776** | **87.122** | **70.357** | **15.677** | **86.034** |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Grandezze fisico-tecniche** | | | | | | | | | | | | |
| raccolta differenziata % - (a-2) | | | 64% | | | 64% | | | 64% | | | 64% |
| $q_{a-2}$ *t on* | | | 261 | | | 261 | | | 261 | | | 261 |
| costo unitario effettivo - Cueff *€cent/kg* - (a-2) | | | 32,74 | | | 31,19 | | | 32,62 | | | 34,61 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2) | | | 33,06 | | | 33,06 | | | 33,06 | | | 33,06 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Coefficiente di gradualità** | | | | | | | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata $\gamma_1$ | | | -0,25 | | | -0,25 | | | -0,25 | | | -0,25 |
| valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo $\gamma_2$ | | | -0,15 | | | -0,15 | | | -0,15 | | | -0,15 |
| **Totale γ** | | | **-0,40** | | | **-0,40** | | | **-0,40** | | | **-0,40** |
| **Coefficiente di gradualità *(1+ γ)*** | | | **0,60** | | | **0,60** | | | **0,60** | | | **0,60** |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Verifica del limite di crescita** | | | | | | | | | | | | |
| $rpi_a$ | | | 1,9% | | | 1,9% | | | 1,9% | | | 1,9% |
| coefficiente di recupero di produttività $X_a$ | | | 0,10% | | | 0,10% | | | 0,10% | | | 0,10% |
| coeff. Potenziamento del servizio $K_a$ | | | 5,00% | | | 5,00% | | | 5,00% | | | 5,00% |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| coeff. per recupero inflazione $CRI_a$ | | | 0,00% | | | 0,00% | | | 0,00% | | | 0,00% |
| **Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe $\rho$** | | | **6,80%** | | | **6,80%** | | | **6,80%** | | | **6,80%** |
| ***(1+ρ)*** | | | **1,0680** | | | **1,0680** | | | **1,0680** | | | **1,0680** |
| $\sum T_a$ | | | 85.127 | | | 90.309 | | | 87.122 | | | 86.034 |
| $\sum TV_{a-1}$ | | | 67.921 | | | 63.017 | | | 63.996 | | | 62.640 |
| $\sum TF_{a-1}$ | | | 13.477 | | | 22.110 | | | 26.313 | | | 24.482 |
| $\sum T_{a-1}$ | | | **81.398** | | | **85.127** | | | **90.309** | | | **87.122** |
| $\sum T_a / \sum T_{a-1}$ | | | **1,0458** | | | **1,0609** | | | **0,9647** | | | **0,9875** |
| | | | | | | | | | | | | |
| **$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)** | | | **85.127** | | | **90.309** | | | **87.122** | | | **86.034** |
| **delta ($\sum T_a$-$\sum T_{max}$)** | | | - | | | - | | | - | | | - |
| | | | | | | | | | | | | |
| TVa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax) | **57.288** | **5.729** | **63.017** | **58.178** | **5.818** | **63.996** | **56.945** | **5.695** | **62.640** | **56.945** | **5.695** | **62.640** |
| TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax) | **12.257** | **9.853** | **22.110** | **16.065** | **10.248** | **26.313** | **14.400** | **10.082** | **24.482** | **13.412** | **9.983** | **23.394** |
| **Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)** | 69.545 | 15.582 | **85.127** | 74.243 | 16.066 | **90.309** | 71.345 | 15.776 | **87.122** | 70.357 | 15.677 | **86.034** |
| | | | | | | | | | | | | |
| Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile | | | 29 | | | 89 | | | - | | | - |
| Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa | | | 5 | | | 14 | | | - | | | - |
| | | | | | | | | | | | | |
| **$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025** | | | 62.988 | | | 63.907 | | | 62.640 | | | 62.640 |
| **$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025** | | | 22.105 | | | 26.299 | | | 24.482 | | | 23.394 |
| **Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025** | | | **85.093** | | | **90.206** | | | **87.122** | | | **86.034** |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Attività esterne Ciclo integrato RU** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **QUALITA'** | | | |
| **Macro Indicatore R1** | | | |
| **$R1_a$** | | **0,87** | |
| **Classe $R1_a$** | | **A** | |
| Obiettivo $R1_{a+2}$ | | **0,85** | |
| Classe obiettivo $R1_{a+2}$ | | **A** | |
| | | | |
| **Macro Indicatore R2** | | | |
| **$R2_a$** | | **0,90** | |
| Classe $R2_a$ | | **B** | |
| **Obiettivo $R2_{a+2}$** | | **0,91** | |
| Obiettivo $R2_{a+2}$ | | **B** | |
| | | | |
| **Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento** | | | |
| **$AR^{ogg}sc_si$ di partenza** | | - | |
| **$CRD^{ogg}sc_si$ di partenza** | | - | |
| **H di partenza** | | **0,0%** | |
| **Classe di partenza** | | **I** | |
| **H Target 2024** | | **5,0%** | |
| **Classe target 2024** | | **I** | |
| | | | |
| **Calcolo H effettivo** | | | |
| **$AR^{ogg}sc_si$ effettivo** | | - | |
| **$CRD^{ogg}sc_si$ effettivo** | | - | |
| **H effettivo effettivo** | | **0,0%** | |
| **Classe H effettivo** | | **I** | |
| **H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2** | | **10,0%** | |
| **Classe H Target** | | **H** | |
| | | | |
| **Riclassificazione H** | | | |
| **$AR^{ogg}sc_si$ riclassificato** | | - | |
| **$CRD^{ogg}sc_si$ riclassificato** | | - | |
| **$H_a$ riclassificato** | | **0,0%** | |
| | | | |
| **Componente *$COrdTV_a$*** | | **-** | |